



تقرير مجلس إدارة شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون لأعضاء الهيئة العامة:

نتقدم لكم بتقرير مجلس الإدارة عن عام 2019-2020 موباً حسب تعليمات دائرة الإفصاح في هيئة الأوراق المالية:

1- أنشطة الشركة وأماكنها الجغرافية:

أ- تعبئة زيت الزيتون وبيعه: المركز الرئيسي للشركة في محافظة حماه.

ب- تجارة المعاصر وآلات القطاف والتقليم والفرم: مركز الشركة في حماه.

2- الشركات التابعة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها ونتائج أعمالها:

أ- شركة الشرق الأدنى لتخليل وتسويق الزيتون (نيتوب): وهي شركة محدودة المسؤولية مقرها الرئيسي حماه ونشاطها ينحصر في تخليل الزيتون وتعبئته وبيع وتسويق الزيتون والمنتجات الغذائية وبلغت حصة شركة نيوب من خسائر شركة نيتوب بمبلغ 1,681,622 ل.س في السنة المالية 2019-2020 وتبلغ نسبة مساهمة شركة نيوب في رأس مال شركة نيتوب 32%.

ب- شركة الساحل: وهي شركة محدودة المسؤولية ونشاطها ينحصر في عصر الزيتون وبيعه و هذا الموسم 2019-2020 اغلب المعاصر لا يوجد بها إيرادات لعدم وجود مواسم بسبب المرض و البرد وتبلغ نسبة مساهمة شركة نيوب في رأسمال شركة الساحل 80%.

ت- شركة المخرم: وهي شركة محدودة المسؤولية ونشاطها ينحصر في عصر الزيتون وبيعه و هذا الموسم 2019-2020 اغلب المعاصر لا يوجد بها إيرادات لعدم وجود مواسم بسبب المرض و البرد وتبلغ نسبة مساهمة شركة نيوب في رأسمال شركة المخرم 60%.

3- أسماء أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم	المنصب	المؤهل العلمي
محمد كامل عدي	رئيس مجلس الإدارة	بكالوريوس اقتصاد
محمد عيد دياب	نائب الرئيس عضواً	ماجستير هندسة مدنية
مجد جمال	ممثلاً لشركة سيكوفين عضواً	دكتوراه في الهندسة الزراعية
فاروق القطب	عضواً	ماجستير هندسة زراعية
محمد بشار الابرش	عضواً	دبلوم تخصصي في الرقابة المالية

الإدارة التنفيذية لنيوب:

الاسم	المنصب	المؤهل العلمي
عمر عدي	المدير العام	ماجستير في ادارة الاعمال
فاروق عدي	مسؤول مشتريات	بكالوريوس هندسة ميكانيك
محمد الشامي	المدير المالي	بكالوريوس محاسبة/محاسب قانوني
على الحرك	مدقق داخلي	بكالوريوس محاسبة
نصري الفاعوري	مدير المخبر	بكالوريوس كيمياء
امين البظ	مدير الانتاج	هندسة كهرباء



4- أسماء كبار مالكي الأسهم المصدر وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة:

2018-2019		2019-2020		اسم العضو
عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	
2,940,000	49.00	2940000	49.00	شركة سيكوفين / بنما
443,912	7.49	443,912	7.49	محمد كامل عدي
395,750	6.6	395,750	6.60	عمر عدي
395,750	6.6	395,750	6.60	كريم عدي
395,750	6.6	395,750	6.60	علياء عدي
395,750	6.6	395,750	6.60	هدى الموقع
309,812	5.16	309,812	5.16	جك بوشي / سويسري
123875	2.06	123,875	2.06	وسيم دياب
123,500	2.06	123,500	2.06	محمد عيد دياب

5- وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها وأسماء أعضائها ولاسيما لجنة التدقيق:

- متابعة مدى تفيد الشركة بالأنظمة و القوانين التشريعية .
 - المتابعة المستمرة لتنفيذ الأعمال و التوصيات الصادرة .
 - دراسة و تقييم الأداء من خلال التقارير الدورية.
 - تقييم أداء المدقق الداخلي و مقتش الحسابات .
 - متابعة تقييم أداء الموظفين و العمال في الشركة .
 - لجنة التدقيق في الشؤون المالية: مؤلفة من الاساتذة: الاستاذ كمال عدي الاستاذ (عضو) محمد عيد دياب (رئيسا) و الاستاذ محمد بشار الأبرش (عضو)
 - لجنة التدقيق في الشؤون الفنية و التسويقية مؤلفة من الاساتذة: كمال عدي (رئيسا) الاستاذ مجد جمال (عضو) و الاستاذ فاروق القطب (عضو)
 - لجنة التدقيق: مؤلفة من الاستاذ على الحرك (رئيسا) ، عمار بركات (عضوا)، صفوح تلولو (عضو).
- 6- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاعها وحصتها في أسواقها الرئيسية المحلية والخارجية:

تقوم الشركة بتعبئة زيت الزيتون وبيعه ضمن أسواق داخلية وخارجية وبلغت المبيعات الداخلية خلال الموسم 2019-2020 حوالي 29% من إجمالي مبيعات الشركة والمبيعات الخارجية شكلت نسبة 70% من إجمالي المبيعات.

إن أسواق الشركة الرئيسية تقع في الخليج العربي (السعودية- دبي- الكويت) وتتراوح حصتنا في أسواق السعودية و الإمارات بين 18% إلى 20% من مجمل مبيعات زيت الزيتون فيهما، وهذا إن دل فيدل على قوة تنافسية الشركة في الخليج العربي والسمعة الممتازة لمنتجات الشركة على مستوى الخليج العربي حيث بلغت صادراتنا 1620 طن معبأ .

في حين حققت الشركة مبيعات الزيت الدوكما للأسواق الاوربية و العربية اذ بلغت 1750 طن .



7- أبرز زبائن الشركة خلال العام 2019-2020 وكذلك أبرز مورديها خلال العام ذاته:

- المبيعات (المعياً) : 45 % من المبيعات كانت للشركات التالية:
 - أ- شركة عصام قباني: مقرها في المملكة العربية السعودية.
 - ب- شركة المخبز الحديث: مقرها في دولة الإمارات العربية المتحدة.
 - ت- شركة الخليج للتجارة والتبريد: مقرها في دولة الكويت.
 - ث- شركة نعمة العبيدي الصومال
 - ج- شركة شنغهاي الصين
- المبيعات (الوكما) : 55 % من المبيعات كانت للشركات التالية:
 - أ- شركة بيتنجانة : مبيعات زيت دوكما بنسبة 20 %.
 - ب- مصنع دار الزيتون العربية : مبيعات زيت دوغما بنسبة 23 %.
 - ت- شركات اوربية: مبيعات زيت دوغما بنسبة 12 %.
- الموردون المحليون: 90 % من توريد مادة الزيت الخام كانت من السادة:
 - أ- محمد سادات حسن.
 - ب- نوري رشيد رشو.
 - ت- نجم الدين ناعس.
 - ث- محمد محمود رشيد.

8- الحمایات الحكومية والامتيازات:

لدى الشركة اسم تجاري حت حماية وفق قوانين حماية الملكية والاسم التجاري هو : شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون (نيوب).

وأسماء أهم الماركات المحمية للشركة: ماركة سيرجيلا ، ماركة السوسن ، ماركة البارة.

9- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية والتي لها أثر مادي على عمل الشركة هي:

قرار دعم الصادرات: يهدف هذا القرار الى قيام الحكومة بدعم الصادرات مادياً للتخفيف من تكاليف الصادرات السورية وجعلها منافسة في الأسواق العالمية، لكن ما يجري على أرض الواقع هو تعويض عن نفقات معينة مثل التأمينات الاجتماعية والضرائب واستجرار الكهرباء من شبكات الدولة، ونظراً لأن شركتنا معفية بحسب القانون من ضرائب الدخل على التصدير ولأن استجرار الكهرباء من الشبكة العامة قد انخفض نتيجة التقنين وليس في موقع المعمل شبكة مياه عامة و هذا العام لم تستفد الشركة من هذا القرار .

10- معايير الجودة الدولية:

تقوم الشركة بتطبيق معايير الجودة الدولية وذلك منذ عام 2008 وهذه المعايير هي

- أ- نظام ISO
 - ب- نظام Haccp (نظام سلامة وصحة الغذاء).
- ## 11- الهيكل التنظيمي للشركة وعدد الموظفين وفئاتهم ومؤهلاتهم وبرامج تدريبهم وتأهيلهم:
- الهيكل التنظيمي مرفق ومتوافق مع أنظمة الأيزو والهاسب.
 - مرفق جدول العاملين (ملف مرفق)
 - برامج التدريب و التأهيل في الشركة يتم اعتمادها تباعا في ضوء عمليات التطوير.



12- وصف المخاطر التي تواجهها الشركة ووصف للأحداث الهامة التي مرت بها الشركة:

- جائحة كورونا .
- مخاطر ارتفاع أسعار الزيت الخام و نقله من مصادره و تصاعد التكاليف الإنتاجية و أجور الشحن مما يفقد الزيت السوري قدرته التنافسية مع الزيوت المصنعة في البلاد العربية و الأوربية.
- مخاطر تتعلق بتقلبات أسعار الصرف بشكل مفاجئ صعوداً وهبوطاً.
- مخاطر تتعلق بصعوبات في عمليات نقل الزيت الخام لوقوع مصادر الزيت الرئيسية وطرق توريده إلى المعمل ضمن المناطق المتوترة أمنياً.
- الأحداث الهامة التي مرت بها الشركة تتلخص في اضطراب وتيرة توريد وتصدير الزيت .

13- وصف الانجازات التي حققتها الشركة في السنة المالية 2019-2020 :

- انجازات الشركة: خلال العام المالي 2019-2020 لم تتمكن الشركة من تحقيق الخطة المقترحة لكمية 5000 طن فقد استطاعت الشركة إنتاج وبيع كمية 1800 طن معبأ من مختلف العلامات التجارية سيرجيلا والسوسن والبارة و الدوكما وهذا يقل عن الخطة المقترحة لهذا العام والمقدرة بـ 5000 طن .

14- الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة

لا يوجد

15- السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والموزعة وصافي حقوق المساهمين خلال الخمس سنوات الأخيرة:

السنة	صافي الأرباح	أرباح موزعة	صافي حقوق المساهمين
2014-2013	178,524,994	80,000,000	901,945,036
2015-2014	407,285,678	200,000,000	944,842,196
2016-2015	251,793,062	360,000,000	1,499,954,119
2017-2016	645,191	100,000,000	1,208,189,564
2018-2017	157,799,206	250,000,000	1,448,516,377
2019-2018	141,325,865	150,000,000	1,361,724,663
2020-2019	272,251,828	-	3,301,919,928

16- تحليل المركز المالي للشركة ونتاج أعمالها خلال السنة المالية 2019-2020.

الجدول التالي بين بالنسب التحليل المالي الافقي لبعض بنود قائمة المركز المالي و قائمة الدخل للسنة المالية الحالية و السابقة و التغيرات التي حصلت :

النتائج الأولية:	الفترة الحالية	الفترة السابقة	التغير %**
مجموع الموجودات	5,994,771,139	2,683,751,499	123.37%
حقوق المساهمين	3,301,919,928	1,361,724,663	142.48%
صافي الإيرادات*	8,350,779,783	6,064,919,331	37.69%
صافي الربح قبل الضريبة	2,207,721,070	194,638,879	1034.27%
ضريبة الدخل على الأرباح	-98,295,736	-22,000,000	346.80%

م.س.



-	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
---	---	---	-------------------------

17- عرض للتطورات المستقبلية العامة بما فيها اي توسعات او مشروعات جديدة وتوقعات مجلس الإدارة لنتائج أعمال الشركة:

- التطورات المستقبلية : رغم الظروف التي مرت بها الشركة فان الشركة تعمل على تحقيق مايلي:
 - توسيع أعمالها الصناعية والتجارية خارج سوريا وضمن الوطن العربي كي تضمن عاملين أساسيين هما التغلب على القيود والصعوبات المالية المفروضة من قبل المصارف الخارجية على سوريا في مجال المعاملات المالية وأيضا توسعة إنتاج الزيت لتؤمن المتطلبات المتزايدة لأسواق الخليج العربي وخاصة دول الخليج العربي من زيت سيرجيا نتيجة عدم تمكن الشركة من الوصول الى الطاقة العظمى الإنتاجية (المعبأ) والمقدرة ب 5000 طن سنوياً و الدوكما 2500 طن كما هو وارد في قرار التشميل.
 - تطوير نظام مراقبة الحسابات المالية بحيث تكون قادرة على مراقبة حسابات الشركة الأم والشركات التابعة لها والشركات المساهمة فيها بشكل مباشر وفق أحدث المعايير العالمية لمراقبة الحسابات
 - تفعيل دور المراقبة المباشرة لأعضاء مجلس الإدارة على جميع أقسام الشركة المالية، الإنتاجية، مراقبة النوعية والشراء والبيع وذلك من خلال تقارير أسبوعية وشهرية وربعية عبر تشكيل لجان مختصة بهذه النشاطات.
- 18- مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المفتش أو مستحقة له:**

- أتعاب التدقيق: 500,000 ل.س عن موسم 2019-2020.

19- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أي من الأطراف ذوي العلاقة:

2018-2019		2019-2020		المنصب	اسم العضو
عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	نسبة المساهمة %	نسبة المساهمة %		
449312	7.49	7.49	7.49	رئيس مجلس الإدارة	محمد كامل عدي
123500	2.06	2.06	2.06	نائب رئيس المجلس	محمد عيد دياب
2940000	49.00	49.00	49.00	عضو مجلس الإدارة / ممثل سيكوفين	مجد جمال
63000	1.05	1.05	1.05	عضو مجلس الإدارة	فاروق القطب
395750	6.60	6.60	6.60	مدير عام	عمر عدي

ملاحظة: الاستاذ بشار الابرش عضو مجلس الإدارة من غير المساهمين .

- 20- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية خلال السنة المالية ، بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كل منهم كأجور وأتعاب ورواتب ومكافآت وغيرها ، والمبالغ التي دفعت لكل منهم كنفقات سفر وانتقال داخل سوريا وخارجها:**
- تم منح مكافآت لاعضاء مجلس الإدارة لكل عضو مليون ونصف و تنازل رئيس المجلس عن نصيبه لباقي الاعضاء.

- لا يوجد أي مزايا او مكافآت لاعضاء الإدارة التنفيذية العليا.

21- بيان بالتبرعات أو المنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية

- تم منح منح جامعية لابناء العاملين في الشركة (لكل موظف منحة واحدة) وللجمعيات الخيرية .



Near East Olive Products

22- بيان بالعقود والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف بالشركة وأقربهم.
i. عقد نبرايست مع نيوب .

23- نتائج التقييم السنوي لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية للشركة المصدرة، والتحسينات التي تخطط الشركة المصدرة إدخالها على أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية في السنة التالية.

تقوم اللجان المعتمدة من مجلس الإدارة بتقييم الوضع 6 مرات سنويًا. اثبتت عملية التقييم السنوي لنتائج الاعمال ان ما تم انجازه كان قريبا جدا للتوقعات التي سبق لمجلس الإدارة ان حددها في بداية السنة المالية، اذ ان تقارير الرقابة الداخلية كانت تسلط الضوء على الهفوات المرتكبة اثناء العمل و تنسقه مع باقي الاقسام بحيث يتم تطبيق مبدأ الفريق الواحد المتكامل في العمل ، اما اجراءات الرقابة الداخلية للسنة القادمة فهي بالاضافية الى ما قامت به في هذه السنة فانه تم الطلب منها على التاكيد على الحد من عمليات الهدر في الانتاج ام لم يكن انهاؤها في جميع مراحلها، وصيانة الالات بشكل يؤدي على المحافظة على حجم الانتاج ان لم يكن زيادته في ضوء الطلبات العارضة التي ترد الى الشركة.

24- إذا كان تقرير مدقق الحسابات يتضمن تحفظات على البيانات المالية السنوية، يجب أن يوضح على تقرير مجلس إدارة الشركة المصدرة طبيعة تلك التحفظات وأسبابها وأي معلومات متعلقة بها.

يوجد تحفظ التالي: لم يرد إلينا البيانات المالية العائدة للشركات التابعة أو الشقيقة أو الزميلة ولم يتم تطبيق المعيار الدولي /27/ الخاص بالميزانيات الموحدة لتفاوت تواريخ تنظيمها و مجلس الإدارة يرى ان السيد مدقق الحسابات قد اوضح السبب لهذا التحفظ و الذي تؤكد الوقائع العملية.

25- أي عقوبة أو جزاء مفروض على الشركة المصدرة من أي جهة رقابية أو تنظيمية أو قضائية إذا كان لها تأثير جوهري:

لايوجد

إن مجلس الإدارة يبقى على حاله طالما ضمن المدة باقى اربع سنوات.

أ- قرار المجلس فقط بمتابعة اقتطاع الاحتياطي القانوني .

دمشق في 22-11-2020

نائب رئيس مجلس الإدارة

م. محمد عيد دياب

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون

★ المساهمة المفضلة ★
حماة - سوريا

٠٣٣-٧٣٥٠٨٥ فاكس : ٠٣٣-٧٣٢٢٢٧

جدول العاملين في شركة الشرق الادنى لمنتجات الزيتون (نيوب) في موسم 2019-2020

تسلسل	الاسم	تاريخ المباشرة	القسم
1	محمد الشامي	1/1/2003	ادارة / مدير مالي
2	محمد سمير بارودي	1/1/2004	ادارة / مدير حسابات
3	عامر عربش	5/8/2010	ادارة / محاسب
4	عامر السراج	1/1/2008	ادارة / محاسب
5	هيثم العلواني	1/1/2008	ادارة
6	عميد عبيسي	6/1/2010	ادارة / محاسب
7	حسام الاصفر	5/14/2005	ادارة
8	رائد مدللة	8/1/2016	ادارة / محاسب
9	فادي الكوكو	7/1/2018	ادارة
10	مهند الدنكي / جديد غير مثبت	11/1/2018	ادارة / محاسب
11	حماد العلي	10/1/2007	استلام
12	حسن الحسين	11/1/2011	استلام
13	خالد العلي	8/18/2009	استلام
14	دريد الحمود	1/1/2009	استلام
15	نضال سويدان	12/1/2009	استلام
16	باسل دغموش 1 / 10 / 2016	2/1/2018	استلام
17	حمزة الخالد 1 / 10 / 2016	2/1/2018	استلام
18	صفوح دغموش	1/1/2015	استلام
19	عبدالكريم كداوي	6/7/2015	استلام
20	عبيد المحمد	1/1/2016	استلام
21	علاء المحمد	1/1/2016	استلام
22	محمد الجدوع 1 / 10 / 2016	2/1/2018	استلام
23	محمود الحسين 1 / 10 / 2016	2/1/2018	استلام
24	واصل الحسن 1 / 10 / 2016	2/1/2018	استلام
25	نزار عدي	11/1/2004	تخزين
26	وائل سوتل	3/1/2016	تخزين
27	محمد امين البظ	3/23/2010	تعبئة / مدير انتاج
28	احمد الشامي	6/1/2010	تعبئة ومعاصر
29	رياض البكري	10/18/2008	تعبئة ومعاصر
30	محمد الهلالي	3/1/2004	تعبئة
31	علاء الحاج حامد	11/13/2006	تعبئة
32	علي المصري	3/1/2004	تعبئة
33	حسان هلال	10/1/2005	تعبئة
34	حسين العلي	12/1/2009	تعبئة
35	حسين دغموش	12/1/2009	تعبئة
36	زاهر بوشي عدي	10/1/2005	تعبئة
37	غياث حمود	11/13/2006	تعبئة
38	فادي حليبي	12/11/2013	تعبئة
39	محمد اوضه باشي	8/1/2011	تعبئة
40	مصطفى وحود	10/1/2007	تعبئة
41	عبدالمنعم دغموش	12/1/2009	تعبئة
42	وسيم الاسطة	2/1/2014	تعبئة
43	راغب قارح	2/6/2016	تعبئة
44	عبدالعزيز رمضان	11/7/2015	تعبئة
45	عدنان كردية	2/1/2016	تعبئة
46	محمد عبدالواحد شاعر	2/1/2016	تعبئة
47	مهتاب الخلف	11/7/2015	تعبئة
48	فهد عدي	5/1/2016	تعبئة
49	احمد عبدون	1/28/2003	حارس
50	حسن الحسن	1/1/2014	حارس
51	خالد عليوي	1/1/2008	حارس
52	طراد الجاسم	4/1/2012	حارس

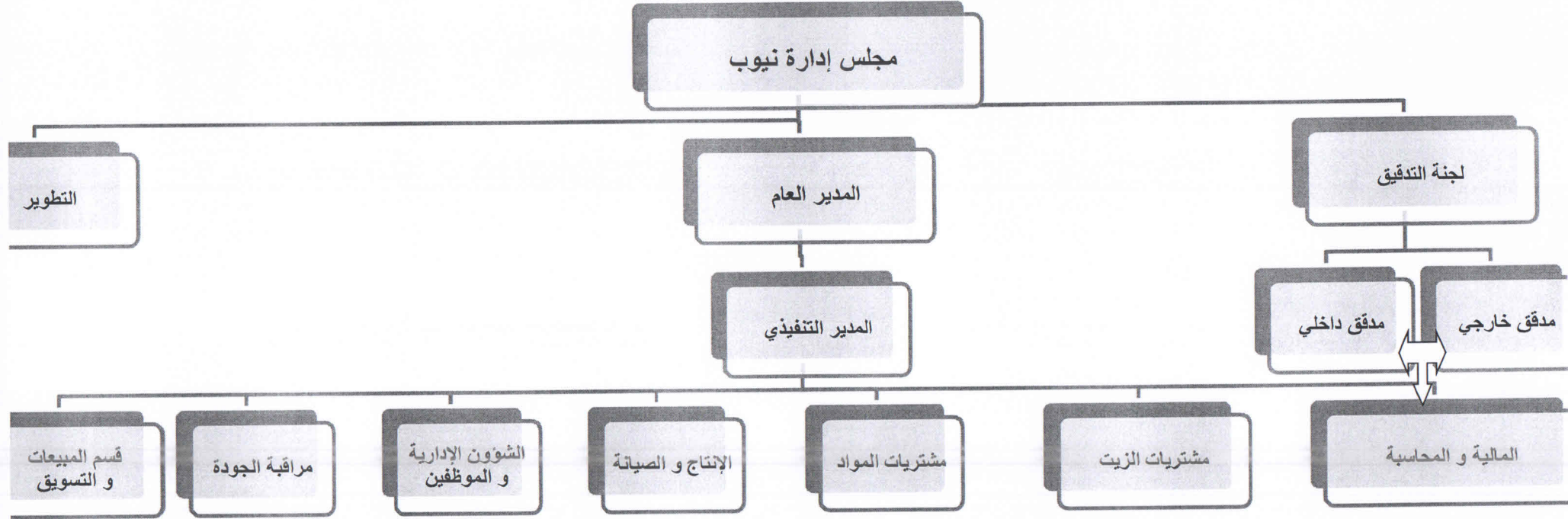
ت

جدول العاملين في شركة الشرق الادنى لمنتجات الزيتون (نيوب) في موسم 2019-2020

53	مصطفى الشقفي	1/1/2015	حارس
54	عبدالله عبيسي	4/1/2016	حارس
55	محمد عليوي / الزراعية /		حارس
56	عبدالرزاق عفس	6/15/2004	سائق
57	محمد علي الخراط	3/23/2006	سائق
58	عبدالجبار سرميني	1/23/2006	سائق
59	صفوان حمدي	11/1/2013	سائق
60	حمزة اوضه باشي	3/1/2004	فلتره
61	ياسر دغموش	10/1/2001	فلتره / م مدير انتاج
62	عبدالجبار عدي	10/1/2004	قبان
63	نصري فاعوري	1/3/2003	مخبر / مدير الجودة
64	محمد مهيب الخالد	2/1/2015	مخبر
65	حسام الطيار	4/9/2005	مستودع
66	مصطفى الهلالي	2/1/2003	مستودع
67	محمد الخالد	3/1/2004	مستودع
68	عاصف دغموش	1/1/2015	مستودع
69	عدنان دغموش 2016 / 10 / 1	2/1/2018	مستودع
70	غازي الاحمد 2016 / 10 / 1	2/1/2018	مستودع
71	مجد عدي	8/1/2010	معاصر
72	عبدالحمد عبيسي	12/1/2014	مقسم
73	علي الحرك	1/1/2008	مدير مكتب دمشق
74	عمار بركات	2/1/2016	مكتب دمشق / محاسب
75	محمد صفوح تلولو	1/1/2013	مكتب دمشق / محاسب
76	ياسر بني	1/1/2013	مكتب دمشق / سائق
77	محمد رفيق محمد سعيد عدي	1/1/2007	مخبر
78	معاذ مسلم	3/1/2010	معاصر و زيتون
79	عبد الله الاحمد 2015 / 5 / 1	3/1/2019	استلام
80	فاروق عدي	10/1/2016	ادارة المشتريات

٥٠

الهيكل التنظيمي لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون (نيوب)



١٠



شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل للسادة المساهمين
شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
شركة مساهمة مغفلة عامة
حماة - سورية

الرأي :

لقد دققنا البيانات المالية لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠م و قائمة الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية بما في ذلك ملخص لأهم السياسات المحاسبية. ومعلومات إيضاحية أخرى.

في رأينا نعتقد أن بيانات التدقيق التي حصلنا عليها تعطي صورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية عن المركز المالي للشركة كما في ٢٠٢٠/٩/٣٠م وأدائها المالي عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ. وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق الملكية . وذلك وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

أساس الرأي :

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. وقد تم شرح مسؤليتنا بموجب تلك المعايير في فقرة مسنولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية في تقريرنا هذا .

إننا مستقلون عن الشركة وفق قواعد السلوك الخلاقي للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة هذا وقد التزمنا بمسؤليتنا الأخلاقية وفقاً لهذه المتطلبات نعتقد بأن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا .

أمور هامة :

- لم يرد إلينا البيانات المالية العائدة للشركات التابعة أو الشقيقة أو الزميلة ولم يتم تطبيق المعيار الدولي ٢٢٧/ الخاص بالميزانيات الموحدة لتفاوت تواريخ تنظيمها .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية للشركة:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وكذلك إن الإدارة مسؤولة عن الضبط الداخلي الذي تراه ضرورياً لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ .

عند إعداد البيانات المالية، تكون الإدارة هي المسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية والافصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي إلا إذا كان لدى الإدارة النية في تصفية أو التوقف عن العمل، وأليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك. إن القائمين على الحوكمة مسؤولين عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.



مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى لكنه ليس ضماناً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الخطأ الجوهري دائماً عند وجوده. قد تنجم الأخطاء عن احتيال أو عن خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو بمجموعها، من المتوقع أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه البيانات المالية.

أثناء التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال عملية التدقيق. كذلك فإننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق استجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال أكبر من المخاطر الناتجة عن خطأ إذ أن الاحتيال قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز للإجراءات الرقابية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة.
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة المعدة من قبل الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي واستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، واستنتاج مدى وجود عدم يقين جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكوكاً جوهرية حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة وإذا تبين لنا وجود شك جوهري فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار كمنشأة مستمرة.
- بتقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بالتواصل مع المقيمين على الحوكمة فيما يتعلق على سبيل المثال لا الحصر بنطاق وتوقيت ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أي خلل جوهري يتبين لنا من خلال تدقيقنا.
- كما نقوم بإطلاع المقيمين على الحوكمة ببيان يظهر امتثالنا لقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، والتواصل معهم بخصوص جميع العلاقات وغيرها من المسائل التي يحتمل الاعتقاد بتأثيرها على استقلاليتنا بشكل معقول وإجراءات الحماية ذات الصلة، حيث ينطبق.
- من الأمور التي تم التواصل بشأنها مع المقيمين على الحوكمة نقوم بتحديد أكثر هذه الأمور أهمية في تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية والتي تعد أمور تدقيق رئيسية. نقوم بتوصيف هذه الأمور في تدقيقنا حول التدقيق إلا إذا حال القانون أو الأنظمة دون الإفصاح العلني عنها أو عندما تقرر في حالات نادرة للغاية أن لا يتم عرض معين في تقريرنا في حال كان للإفصاح تأثيرات سلبية يتوقع منها بشكل معقول أن تفوق منفعتها المصلحة العامة.

إفصاح حول متطلبات قانونية وتنظيمية:

- إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.
- تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية متفقة معها.

دمشق- الجمهورية العربية السورية

٢٠ تشرين الثاني ٢٠٢٠ م

المحاسب القانوني

أسعد شرياتي



شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة

قائمة المركز المالي موقوفة بتاريخ 2020/9/30

2019/9/30 مدقق	2020/9/30 مدقق	الإيضاح	البيان
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
121,771,576	156,055,075	1	صافي الموجودات الثابتة
47,433,726	-	2	مشروعات تحت التنفيذ
40,000,000	40,000,000	3	حصص في شركات تابعة
15,550,000	15,550,000	3	حصص في شركات شقيقة
224,755,302	211,605,075		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
678,602,804	1,710,427,866	4	المخزون السلعي
1,752,905,152	3,951,779,644	5	المدينون
4,511,736	10,952,310	6	حسابات مدينة مختلفة
22,976,506	110,006,245	7	نقد بالصندوق و المصارف
2,458,996,198	5,783,166,065		إجمالي الموجودات المتداولة
2,683,751,499	5,994,771,140		إجمالي الموجودات
			الحسابات النظامية
2,000,000	2,000,000	8	أسهم أعضاء مجلس الإدارة المحبوسة
2,000,000	2,000,000		الإجمالي
			المطالب و حقوق الملكية
			حقوق الملكية
600,000,000	600,000,000	9	رأس المال المكتتب به و المدفوع
223,861,149	266,625,216	10	الاحتياطي الاجباري
283,441,911	283,441,911	11	الاحتياطي الاختياري

249,520,577	371,772,406	12	أرباح مرحلة
4,901,025	1,780,080,395	13	إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة المدينة والدائنة بالقطع الأجنبي
1,361,724,663	3,301,919,928		إجمالي حقوق الملكية
مطلوبات متداولة			
1,145,412,467	2,408,751,218	14	قروض والتزامات قصيرة الاجل
176,614,369	284,099,992	15	حسابات دائنة مختلفة
1,322,026,836	2,692,851,210		مجموع المطالب المتداولة
2,683,751,499	5,994,771,139		مجموع المطالب وحقوق الملكية
الحسابات النظامية			
2,000,000	2,000,000	8	أسهم أعضاء مجلس الإدارة المحبوسة
2,000,000	2,000,000		الإجمالي

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

المحاسب



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة

قائمة الدخل عن الفترة من 2019 /10/1 إلى 2020/9/30

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>الإيضاح</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س		
مدقق	مدقق		
6,064,919,331	8,350,779,783	16	الإيرادات
(4,936,813,936)	(5,904,164,526)	17	المبيعات
			تكلفة المبيعات
1,128,105,395	2,446,615,257		إجمالي الربح (1)
			المصروفات
(724,989,344)	(1,958,836,458)	18	مصاريف البيع والتوزيع
(124,856,171)	(102,700,059)	19	مصاريف إدارية
(103,355,338)	(139,492,677)	20	مصاريف رأسمالية وتمويلية
(953,200,853)	(2,201,029,194)	21	إجمالي المصروفات (2)
174,904,542	245,586,063	22	الدخل عن الأعمال الرئيسية 1-2
14,833,312	182,054,613	23	إيرادات متنوعة
4,901,025	1,780,080,395	13	إيرادات إعادة تقييم غير محققة
-	-	24	إيرادات رأسمالية
194,638,879	2,207,721,070	25	الربح قبل الضريبة
(22,000,000)	(98,295,736)	26	مؤونة ضريبة دخل عن السنة الحالية و الاعوام السابقة
172,638,879	2,109,425,334	27	صافي الربح بعد الضريبة وقبل اقتطاع إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة التقييم
28.77	351.57	28	العائد على السهم قبل اقتطاع

الاحتياطي الاجباري و السكن العمالي والإيرادات
غير المحققة نتيجة إعادة التقييم

الاقطاعات

(18,973,785)	(42,764,068)	29	احتياطي إجباري 10%
-	-	30	احتياطي التوسع الصناعي 10%
(7,438,203)	(14,329,044)	31	المقتطع للسكن العمالي 5%
(4,901,025)	(1,780,080,395)	32	إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم
141,325,865	272,251,828	33	صافي ربح الدورة
23.55	45.38	34	العائد على السهم بعد اقتطاع الاحتياطي الاجباري والاحتياطي الاختياري و السكن العمالي

رئيس مجلس الإدارة



المدير العام



المدير المالي



المحاسب



شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية بتاريخ 2020/9/30

2019/9/30 ل.س مدفقة	2020/9/30 ل.س مدفقة	البيان
194,638,879	2,207,721,070	التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
(4,901,025)	(1,780,080,395)	الأرباح الصافية
6,211,651	12,397,960	إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم
32,176,185	(1,031,825,062)	التغير في مجمع الاستهلاكات
72,040,536	(2,198,874,492)	التغير في المخزون السلعي
607,544	(6,440,574)	التغير في المدينون
24,215,190	1,263,338,751	التغير في الحسابات المدينة المختلفة
(13,734,219)	93,156,580	التغير في اقساط تمويل والتزامات قصيرة الاجل
(22,000,000)	(98,295,736)	التغير في حسابات دائنة أخرى
289,254,741	(1,538,901,898)	التغيير في الضريبة
		صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
(5,081,425)	(46,681,459)	التدفق النقدي من النشاط الاستثماري
4,500,000	-	التغير في الموجودات غير متداولة
(47,433,726)	47,433,726	التغير في مساهمات في شركات أخرى
(48,015,151)	752,267	التغير في مشروعات تحت التنفيذ
(250,000,000)	(150,000,000)	النقد المستخدم في النشاط الاستثماري
(250,000,000)	(150,000,000)	التدفق النقدي من النشاط التمويلي
2,908,636	1,775,179,370	التغير في الأرباح الموزعة
(5,851,776)	87,029,736	التدفق النقدي من النشاط التمويلي
28,828,280	22,976,506	التغير في الإيراد غير المحقق (إعادة تقييم)
22,976,506	110,006,245	التغير في النقدية
		النقد في أول المدة 10/1
		النقد في نهاية المدة 9/30

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

المحاسب

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
بيان التغيرات في حقوق المساهمين كما هو في 2019/9/30

المجموع	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	إيرادات غير محققة	الاحتياطيات		رأس المال المكتتب به والمدفوع	البيانات
				اختياري	اجباري		
1,448,516,377	358,194,713		1,992,389	283,441,911	204,887,364	600,000,000	الرصيد في أول الدورة
-	-	-	-	-	-	-	الزيادفي رأس المال
141,325,865		141,325,865		-	-	-	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية
(1,992,389)			(1,992,389)	-	-	-	إيرادات إعادة تقييم قطع محققة
-	-	-	-	-	-	-	أرباح مدورة
23,874,811	-	-	4,901,025	-	18,973,785	-	الاحتياطيات المتقطعة
(250,000,000)	(250,000,000)	-	-	-	-	-	الارباح الموزعة
1,361,724,663	108,194,713	141,325,865	4,901,025	283,441,911	223,861,149	600,000,000	الرصيد في آخر الدورة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين كما هو في 2020/9/30

المجموع	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	إيرادات غير محققة	الاحتياطيات		رأس المال المكتتب به والمدفوع	البيانات
				اختياري	اجباري		
1,361,724,663	249,520,578		4,901,025	283,441,911	223,861,149	600,000,000	الرصيد في أول الدورة
-	-	-	-	-	-	-	الزيادفي رأس المال
272,251,828		272,251,828		-	-	-	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية
(4,901,025)			(4,901,025)	-	-	-	إيرادات إعادة تقييم قطع محققة
-	-	-	-	-	-	-	أرباح مدورة
1,822,844,463	-	-	1,780,080,395	-	42,764,068	-	الاحتياطيات المتقطعة
(150,000,000)	(150,000,000)	-	-	-	-	-	الارباح الموزعة
3,301,919,929	99,520,578	272,251,828	1,780,080,395	283,441,911	266,625,217	600,000,000	الرصيد في آخر الدورة

يتم احتساب مبلغ ستة ملايين ليرة سورية مكافآت مجلس الإدارة في كل سنة مالية ضمن مؤونات و تصرف في السنة المالية القادمة مع العلم بان مكافآت موسم 2018-2019 تم صرفها في السنة المالية 2019-2020 بعد قرار الهيئة العامة و في هذه السنة تم احتساب مكافآت مجلس الإدارة ضمن مؤونات 2019-2020 ليتم دفعها في السنة المالية 2020-2021 بعد قرار الهيئة العامة.

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

المحاسب



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

معلومات وإيضاحات عن القوائم المالية
لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة عن الفترة
من 2019 / 10 / 1 وحتى 2020 / 9 / 30

أولاً-معلومات عن الشركة:

تم تشميل الشركة بقانون تشجيع الاستثمار رقم / 10 / لعام 1991 وتعديلاته بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم 91 / م س تاريخ 6 / 8 / 2000 والمعدل بالقرار رقم 419 م س تاريخ 9 / 12 / 2000 كما تم الترخيص للشركة بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم 4769 تاريخ 9 / 10 / 2000 وصدق النظام الأساسي بموجب قرار السيد وزير الاقتصاد والتجارة رقم 2416 تاريخ 18 / 11 / 2000 كشركة مساهمة طرحت أكثر من 51% من أسهمها للاكتتاب العام.
وقد تمت المصادقة على النظام الأساسي الجديد بما يتوافق و قانون الشركات رقم 29 لعام 2011 بموجب قرار الهيئة العامة للشركة المنعقد في 2013/06/05 و بموجب قرار السيد وزير التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم 1103 تاريخ 2013/07/11 .

غاية الشركة : تصفية وتعبئة وتصدير زيت الزيتون ومشتقاته داخل القطر العربي السوري وخارجه وما يرتبط بهذه الصناعة من صناعات ونشاطات تتصل بها أو تتفرع عنها أو تتممها وتكملها.

- باشرت الشركة أعمالها في بداية عام 2002/ و عملاً بالأحكام النافذة فقد أعفيت من ضريبة دخل الأرباح الحقيقية عن أعمالها لغاية 31 / 12 / 2006 وخضعت اعتباراً من 1 / 1 / 2007 للضريبة عن مبيعاتها المحلية باعتبار مبيعات التصدير معفاة من ضريبة دخل الأرباح عملاً بأحكام المرسوم التشريعي رقم / 15 / تاريخ / 3 / 2001 / 7 .

- مجلس إدارة الشركة يتألف من خمسة أعضاء هم السادة:

تم تجديد انتخاب مجلس الإدارة الجديد لأربع سنوات في اجتماع الهيئة العامة المنعقد في 2019/03/23 و بموجب قرار وزارة التجارة الداخلية و حماية المستهلك برقم 5107 تاريخ 2019/04/04 :

محمد كامل عدي	رئيس المجلس
محمد عيد دياب	نائب رئيس المجلس
فاروق القطب	عضواً
مجد جمال	ممثلاً لشركة سيكوفين عضواً
محمد بشار الأبرش	عضواً

ثانياً -السياسات المحاسبية الهامة:

أ-أسس الإعداد:

- أعدت القوائم المالية وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية تتفق مع تلك السياسات التي سيتم على أساسها إعداد القوائم المالية للدورة المالية القادمة كما تم الإفصاح عن كافة معاملات الشركة المالية بشكل واضح في كافة البيانات التي تم عرضها وخاصة قائمة المركز المالي وقائمة الدخل.

- السنة المالية والمحاسبية للشركة تبدأ من 1 / 10 من كل عام وتنتهي في 30 أيلول من العام التالي وقد وافقت وزارة الاقتصاد والتجارة على ذلك بقرارها 1961 تاريخ 14 / 12 / 2002 وكذلك وزارة المالية بقرارها / 989 / تاريخ 24 / 4 / 2003
- التزمت الشركة بأسلوب واحد في عرض وتصنيف كافة البنود في البيانات والقوائم المالية في الدورة الحالية وبالمقارنة مع الدورة المالية السابقة كما تم عرض كل بند مادي مع البند المشابه وذو الطبيعة المحاسبية الواحدة.
- التزمت الشركة بعدم إجراء تقاص بين الأصول والالتزامات أو الدخل والمصاريف وحسبما هو وارد في المعيار المحاسبي الدولي رقم/1.
- التزمت الشركة بمبدأ الاستمرارية و ذلك حسب متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (1).

ب- أسس التطبيق:

- أعدت القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وبدقة وعناية وإن الليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة .
- لم تطبق الشركة المعيار المحاسبي رقم 27 والمتعلق بالقوائم المالية الموحدة بسبب تفاوت تواريخ إعداد القوائم المالية مع الشركات التابعة والزميلة والمسيطر عليها .
- تم تبويب القوائم المالية وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية الخاصة بالإفصاح.
- تم تقييم الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد تنزيل الاهتلاك المتراكم في القيمة ويتم احتساب الاهتلاك بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي للأصل .
- تم اعتماد نسب لأقساط الاهتلاك تتفق وعمرها الإنتاجي وهي بمعدل سنوي قدره 10% لكل من موجودات الشركة من المعدات والتجهيزات ووسائل النقل والانتقال ، والأثاث والتجهيزات المكتبية والعدد والأدوات اما المباني 2% فقد تم البدء باحتساب قسط اهتلاك لها في الموسم 2015-2016 .

- يجري قيد العمليات المحاسبية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء البيع وحيث أن البيع لدى الشركة غالباً ما يكون بيع أجل ولمدد زمنية تتراوح بين 120 – 150 يوم وبالتالي يحصل تغيير بأسعار صرف العملة الأجنبية بين تاريخي المبيع و التسديد تسجل محاسبياً فروق قطع تصدير وأن سعر الدولار الأمريكي كان متبدلاً خلال الدورة المالية.

- قامت الشركة بإعادة تقييم البنود النقدية في قائمة المركز المالي وفق نشرة أسعار سعر الصرف للعملات الأجنبية في المصرف المركزي بتاريخ 2020/9/30. وذلك توافقا مع معيار المحاسبة الدولي رقم 21 .
- إن السبب الرئيسي للربح الظاهر نتيجة الدورة هو ربح تصديري من عمليات التصدير مقدارها /272,251,825 ل.س يضاف إليها فروقات إعادة تقييم البنود النقدية للقطع الأجنبي بسعر المصرف المركزي بتاريخ 2020/9/30 بمبلغ /1,780,080,395 ل.س

ت- الاعتراف بالإيراد:

- يتم تسجيل المبيعات المحلية و الاعتراف بالإيراد فور صدور الفاتورة و خروج البضاعة من المخازن إلى وكلائنا و قبض القيمة مقدماً
- كما أن مبيعات التصدير يتم الاعتراف بالإيراد فور صدور الفاتورة و خروج البضاعة من المخازن حيث تسجل ذمة على الزبون و يتم تحصيلها حسب الاتفاق المبرم مع كل زبون على حدا و إن أي حسم تجاري إن وجد يتم خصمه من حساب الزبون فوراً .



ج- الاعتراف بالمصروف:

يتم الاعتراف بالمصاريف فور تحققها وذلك وفقاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس على الأساس النقدي وذلك وفقاً لمعايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية.

ثالثاً بيانات إيضاحية لحسابات الشركة:

1- الموجودات الثابتة: بلغت / 303,073,460 ل. س وكانت في العام الماضي / 256,392,001 ل. س وهي كالتالي :

البيان	2020/9/30	2019/9/30	مبلغ التغيير
	ل.س	ل.س	ل.س
الأراضي	9,966,246	9,966,246	-
المباني	59,062,339	58,421,964	640,375
المعدات والتجهيزات	191,237,544	145,196,460	46,041,084
وسائل النقل	16,234,452	16,234,452	-
عدد وأدوات	2,817,658	2,817,658	-
تجهيزات الطاقة والتدفئة	10,666,918	10,666,918	-
أثاث وتجهيزات مكتبية	13,088,303	13,088,303	-
المجموع	303,073,460	256,392,001	46,681,459

- تم عمل الجرد أصولاً و تمت تسويات الفروقات الجردية بموافقة المجلس في جلسته في 2020/11/9
- علماً أن التغيير (الزيادة) في الموجودات الثابتة ناتجة عن ما يلي : آلة لصق لصاقة راس واحد جديدة والة اغلاق عبوات جديدة اجهزة المخبر الجرثومي و وحدة توليد النتروجين و متمماتها .
- ب- بلغ مجمع اهتلاك الموجودات الثابتة بنهاية الدورة الحالية /147,018,385 ل.س بينما كان بنهاية العام الماضي / 134,620,425 ل.س و أن نسبة الاهتلاك لكافة الموجودات هي 10% باستثناء المباني 2% حسب ما تم ايضاحه في الفقرة ب من أسس التطبيق وهي كما يلي :

البيان	2020/9/30	2019/9/30	استهلاك العام
	ل.س	ل.س	ل.س
مجمع اهتلاك المباني	5,689,335	4,520,895	1,168,440
مجمع اهتلاك المعدات والتجهيزات	113,317,495	104,471,274	8,846,221
مجمع اهتلاك وسائل النقل والانتقال	9,781,283	8,881,607	899,676
مجمع اهتلاك العدد والادوات	2,465,383	2,418,391	46,992
مجمع اهتلاك الطاقة والتدفئة	7,522,977	6,813,513	709,464
مجمع اهتلاك الاثاث والتجهيزات المكتبية	8,241,912	7,514,745	727,167
المجموع	147,018,385	134,620,425	12,397,960



ت - بلغ صافي قيمة الموجودات الثابتة بنهاية الدورة الحالية /156,055,075/ ل.س بينما كان بنهاية الدورة السابقة /121,771,576/ ل.س وتفصيلاتها كما يلي :

مبلغ التغيير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
-	9,966,246	9,966,246	الأراضي
(528,065)	53,901,069	53,373,004	مباني والانشاءات
37,194,863	40,725,186	77,920,049	المعدات والتجهيزات
(899,676)	7,352,845	6,453,169	وسائل النقل والانتقال
(46,992)	399,267	352,275	العدد والأدوات
(709,464)	3,853,405	3,143,941	تجهيزات الطاقة والتدفئة
(727,167)	5,573,558	4,846,391	الاثاث والتجهيزات المكتبية
34,283,499	121,771,576	156,055,075	المجموع

2- مشروعات تحت التنفيذ: بلغت / 0 / ل.س وكانت في العام الماضي / 47,433,726 / ل.س وهي كالتالي:

مبلغ التغيير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
(12,560,375)	12,560,375	-	شراء معدات مخبرية
(17,346,084)	17,346,084	-	سلفة افاق الة لصق الكرتون
(7,840,000)	7,840,000	-	سلفة تكاليف وحدة توليد نترولجين للتعبة
(9,687,267)	9,687,267	-	تكاليف فتح و انشاء معصرة بانياس
(47,433,726)	47,433,726	-	المجموع

3- حصص في الشركات التابعة و الشقيقة:

بلغت حصص الشركة في شركات أخرى محدودة المسؤولية /55,550,000/ ل.س وكما هي في العام الماضي / 55,550,000 / ل.س وهي كما يلي:

2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	
40,000,000	40,000,000	حصة في شركة الشرق الأدنى لتخليل و تسويق الزيتون المحدودة المسؤولية
7,050,000	7,050,000	حصة في شركة المخرم لعصر الزيتون وخدماته المحدودة المسؤولية
8,000,000	8,000,000	حصة في شركة الساحل لخدمات الزيتون المحدودة المسؤولية



500,000	500,000	مساهمة الشركة في شركة بانياس
55,550,000	55,550,000	المجموع

4-المخزون السلعي:

بلغ المخزون السلعي /1,710,427,866/ ل.س وكان في العام الماضي /678,602,804/ ل.س وبذلك فقد زاد المخزون السلعي في هذا العام عن العام السابق بمبلغ /1,031,825,062/ ل.س وتفصيلات المخزون كما يلي:

مبلغ التغير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
128,300,135	279,430,173	407,730,308	مخزن الزيت الخام البكر
188,621,878	113,021,567	301,643,445	مخزن الزيت الخام المفلتر
1,221,676	4,138,902	5,360,578	مخزن المواد المساعدة بودرة وأواح
66,789,866	31,155,312	97,945,178	مخزن البضائع الجاهزة للبيع
(5,070,238)	33,970,254	28,900,015	مخزن المعاصر وآلات القطاف و التقليم
650,754,344	200,602,055	851,356,399	مخزن مواد التعبئة و التغليف
6,195,219	1,049,675	7,244,895	مخزن مخلفات الإنتاج
(3,046,354)	10,093,454	7,047,100	مخزن المواد المختلفة
(1,941,465)	5,141,413	3,199,948	مخزن قطع تبديل الات
1,031,825,062	678,602,804	1,710,427,866	مجموع المخازن

ملاحظة : تم عمل الجرد أصولاً و تم تسوية الفروقات بموجب موافقة مجلس الإدارة في جلسته في 2020/11/9

5-المدينون:

بلغ رصيد المدينون /3,951,779,644/ ل.س وكان في العام الماضي /1,752,905,152/ ل.س وتفصيلاته كما يلي:

مبلغ التغير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
2,221,836,923	1,591,672,154	3,813,509,077	الزبائن*
(17,043,604)	(28,160,276)	(45,203,880)	مؤونة ديون مشكوك فيها
(13,014,258)	183,855,155	170,840,898	**ذمم متفرقة
1,545,557	327,920	1,873,477	سلفة ضريبة الدخل عام حالي
5,549,874	5,210,198	10,760,072	سلف ضريبة دخل عن اعوام سابقة حتى 2019
2,198,874,492	1,752,905,152	3,951,779,644	المجموع

ملاحظة : التغير في ارصدة زبائن التصدير نتيجة تغير نشرات البنك المركزي بين 2019-9-30 و 2020-9-30

بش

*الزبانن:

مبلغ التغيير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
722,953,079	283,915,657	1,006,868,737	شركة الخليج للتجارة و التبريد
(70,720,273)	70,720,273	-	شركة عصام قباني
(78,675,902)	176,225,035	97,549,133	شركة المخبز الحديث
1,569,875,994	838,182,008	2,408,058,002	مصنع شركة دار زيتون العربية
27,508,061	1,076,016	28,584,077	شركة نعمة العبدوي / الصومال /
22,489,955	-	22,489,955	شركة شنغهاي / الصين / بالدرهم
59,288,092	-	59,288,092	شركة الدوري بالشارقة / بالدرهم
49,636,533	-	49,636,533	شركة كارابتيان للاستيراد والتوزيع / امريكا
19,507,497		19,507,497	شركة جيرايان / النمسا / بالدرهم
(175,169,393)	175,169,393	-	ميكاسا اسبانيا
75,143,280	46,383,773	121,527,053	زبانن محلين
2,221,836,923	1,591,672,154	3,813,509,077	المجموع

**ذمم متفرقة وهو يمثل :

مبلغ التغيير	30/9/2019	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
-	2,147,960	2,147,960	سلفة فايز الأصفري
(19,175,734)	52,944,432	33,768,698	شركة الشرق الأدنى لتحليل الزيتون
(8,803,558)	37,407,515	28,603,957	الشرق الادنى للمشاريع الزراعية
(8,868,203)	69,468,750	60,600,547	سلفة معصرة المخرم
(2,367,459)	11,461,210	9,093,751	أمانات شركة بانياس
154,509	40,000	194,509	سلف عاملين
(1,642,585)	10,104,896	8,462,311	سلف متنوعة لتنفيذ أعمال
956,201	-	956,201	مؤونات استيراد
1,500,000	142,538	1,642,538	سلف توسعات
313,054		313,054	شركة يوني اويل
25,057,370		25,057,370	امانات السيد شفيق دنوره / جمارك اللاذقية
(137,854)	137,854		سلف هيئة تنمية الصادرات
(13,014,258)	183,855,155	170,840,898	المجموع

٢٣

ملاحظة:

- بلغت أرصدة الديون الخارجية 3,691,982,024 / ل.س، أما أرصدة الديون المحلية فقد بلغت 121,527,052 / ل.س.
- تم تشكيل المؤونة دم.فيها لهذا العام حيث بمبلغ /17,043.604/ و هي دين محلي واصبحت اجملها مبلغ /45,203,879/ ل.س أما باقي الديون المحلية فهي جيدة حيث جاري تحصيلها و تسويتها أما الديون الخارجية/ التصدير فهي ممتازة لأنها بضمانة شركة فينتشر- دبي .

**شركة الشرق الادنى لتخليل وتسويق الزيتون والمنتجات الغذائية و شركة الشرق الادنى للمشاريع الزراعية : يمثل ذمة على الشركتين وهو ناتج عن عمليات التعامل معهم ويتم تسوية هذا الحساب بشكل دوري .

6- حسابات مدينة مختلفة: بلغ رصيدها /10,952,310/ ل.س وكان في العام الماضي /4,511,736/ ل.س. وهي كما يلي:

مبلغ التغير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
6,440,574	4,511,736	10,952,310	مصاريف مدفوعة مقدماً
6,440,574	4,511,736	10,952,310	المجموع

7-النقد بالصدوق والإيداعات لدى المصارف: بلغ/110,006,245/ ل.س وكان في العام السابق بمبلغ /22,976,506/ ل.س وتفاصيله كالتالي :

مبلغ التغير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
(1,855,065)	4,898,322	3,043,257	الصناديق
88,884,804	18,078,184	106,962,988	المصارف :
25,072,214	1,488,132	26,560,346	المصرف التجاري فرع " 1 " حمّاه
40,127,208	7,727,464	47,854,673	بنك سورية والمهجر
18,034,225	5,302,896	23,337,121	بنك بيمو السعودي الفرنسي
5,414,412	3,154,442	8,568,855	البنك العربي
(7,800)	273,076	265,276	بنك عودة
244,544	132,173	376,717	البنك الدولي الاسلامي
87,029,739	22,976,506	110,006,245	رصيد الأموال الجاهزة

ج

8- الحسابات النظامية: بلغت الحسابات النظامية /2,000,000 ل.س وهذا الحساب له مقابل في جهة المطالبين وتفصيلاته كما يلي :

تم احتساب الأسهم المحبوسة بحسب ما نص عليه قانون الشركات و النظام الأساسي للشركة على أساس عضو المجلس الإدارة المساهم يجب أن يملك 5,000 سهم كحد أدنى من الأسهم حيث تحبس هذه الأسهم و تبلغ قيمة السهم 100 ل.س فلدينا أربع أعضاء مساهمين

<u>2019/09/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س	
2,000,000	2,000,000	أسهم أعضاء مجلس الإدارة المحبوسة
2,000,000	2,000,000	المجموع

9- رأس المال:

رأس المال الشركة / 600 / مليون ليرة سورية عدد الأسهم / 6,000,000 / سهم سعر السهم الواحد / 100 / ل.س تمثيلاً مع احكام المادة رقم 91 من قانون الشركات رقم 29 تاريخ 14/2/2011 وهي مغطاة بالكامل.

10- الاحتياطي الاجباري 10% : بلغ الاحتياطي الاجباري للشركة /266,625,216 ل.س وهو يمثل الاحتياطي المدور من العام السابق بمبلغ /223,861,149 ل.س مضافاً إليه الاحتياطي المحسوب من أرباح الدورة الحالية بمبلغ /42,764,068 ل.س علماً أننا مستمرين في اقتطاعه مع العلم أنه بلغ 44.4% من رأس المال .

11- الاحتياطي الاختياري 20% : بلغ الاحتياطي الاختياري /283,441,911 ل.س وهو يمثل الاحتياطي المدور من العام السابق.

12- الأرباح المرحلة: بلغت الأرباح المرحلة /371,772,407 ل.س وهي كما يلي :

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
358,194,714	249,520,579	أرباح مرحلة من الدورة السابقة
(250,000,000)	150,000,000-	ارباح موزعة
141,325,865	272,251,828	أرباح دورة عام 2020-2019
249,520,579	371,772,407	رصيد الأرباح المرحلة في 2020/9/30

بش

13- بلغت الإيرادات غير المحققة الناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة المدينة والدائنة بالقطع الأجنبي حسب نشرة أسعار صرف البنك المركزي بتاريخ 2020/9/30 : / 1,780,080,395 ل.س حيث كان رصيدها بتاريخ 2019/9/30 بمبلغ / 4,901,025 ل.س وتفصيلها كما يلي :

حيث نتجت هذه الإيرادات من العملات التالية :

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س	
4,773,041	1,755,828,078	الدرهم
152,844	4,286,327	اليورو
28,109-	18,407,331	الدولار
3,249	1,558,659	عملات مختلفة
4,901,025	1,780,080,395	المجموع

14- قروض والتزامات قصيرة الاجل :

بلغت في 2020-9-30 / 2,408,751,218 ل.س وكانت في العام الماضي / 1,145,412,467 ل.س موضح وهي كما يلي:

<u>مبلغ التغير</u>	<u>30/9/2019</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س	ل.س	
16,826,706	519,271,912	536,098,618	*قروض قصيرة الأجل
1,246,512,045	626,140,555	1,872,652,600	**التزامات قصيرة الأجل
1,263,338,751	1,145,412,467	2,408,751,218	المجموع

* قروض قصيرة الاجل يمثل:

<u>مبلغ التغير</u>	<u>30/9/2019</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س	ل.س	
46,826,706	439,271,912	486,098,618	قروض بنك سورية والمهجر
(30,000,000)	80,000,000	50,000,000	قروض بنك بيمو
16,826,706	519,271,912	536,098,618	المجموع

١٧

****التزامات قصيرة الأجل:**

مبلغ التغيير	30/9/2019	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
608,721,651	213,472,792	822,194,442	الموردون
637,790,394	412,667,763	1,050,458,158	شركة نيرايست دبي
1,246,512,045	626,140,555	1,872,652,600	المجموع

15-الحسابات الدائنة مختلفة : بلغت/284,099,992/ ل.س وكانت في العام السابق /176,614,369/ ل.س هو كما يلي:

مبلغ التغيير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
21,757,511	20,675,425	42,432,936	مصروفات مستحقة وغير مدفوعة
10,789,447	26,915,695	37,705,142	* حسابات دائنة أخرى وأمانات
1,681,622	27,495,162	29,176,784	**خسائر محققة وغير موزعة من شركات أخرى
(742,957)	73,928,087	73,185,130	***مخصصات أخرى
27,000,000	22,000,000	49,000,000	مؤونة ضريبة الدخل عن العام الحالي
47,000,000	5,600,000	52,600,000	مؤونة ضريبة الدخل عن أعوام سابقة حتى 2019
107,485,623	176,614,369	284,099,992	المجموع

***حسابات دائنة أخرى وأمانات: يمثل**

مبلغ التغيير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
(240,223)	5,895,182	5,654,959	امانات ارباح اسهم موزعة
1,532,778	4,742,138	6,274,916	أمانات ضريبة رواتب وأجور
1,730,285	-	1,730,285	أمانات شركة التأمين (المتحدة)
1,577,609	-	1,577,609	شركة بانياس
(3,733,850)	3,733,850	-	امانات شفيق دنورة / جمارك اللاذقية
(960,000)	960,000	-	أمانات حسين جمية لوحات تحكم
-	8,000,000	8,000,000	أمانات ناصر ونوس
13,155,915	-	13,155,915	أمانات معصرة المخرم
(1,950,000)	1,950,000	-	سلفة شركة افاق
257,675	747,579	1,005,254	أمانات شركة التأمين (المشرق العربي)
(886,946)	886,946	-	أمانات شركة يوني اويل

306,204	-	306,204	امانات عامر بويضاني
10,789,447	26,915,695	37,705,142	المجموع

**خسائر محققة وغير موزعة من شركات أخرى وهي كما يلي :

مبلغ التغير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
1,681,622	27,495,162	29,176,784	خسائر شركة الشرق الادنى لتخليل وتسويق الزيتون والمنتجات الغذائية
1,681,622	27,495,162	29,176,784	المجموع

***مخصصات أخرى: وهي كما يلي:

مبلغ التغير	2019/9/30	2020/9/30	البيان
ل.س	ل.س	ل.س	
0	1,430,224	1,430,224	صندوق التأمين الصحي
(742,957)	72,497,863	71,754,906	مخصص سلف للسكن العمالي
(742,957)	73,928,087	73,185,130	المجموع

علماً أن مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها خفضت مباشرة من المدينون .

16-المبيعات: بلغت المبيعات في الدورة الحالية / 8,350,779,783 ل . س منها مبلغ/5,913,398,242 ل.س مبيعات تصدير للدول العربية و الأوروبية وبنسبة 71 % تقريباً من المبيعات الاجمالية يقابلها مبلغ / 6,064,919,331 ل.س في الدورة السابقة المقابلة منها مبلغ/ 5,727,999,108 ل.س مبيعات التصدير وبنسبة 94 % تقريباً من المبيعات الاجمالية.

ر.س

17-تكلفة المبيعات : بلغت تكلفة المبيعات / 5,904,164,525 ل.س في الدورة الحالية و هي تمثل 71% تقريباً من قيمة المبيعات ، بينما بلغت تكلفة المبيعات في الدورة السابقة / 4,936,813,936 ل.س و هي تمثل 81 %تقريباً من قيمة المبيعات. حيث يظهر لدينا ما يلي :

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س	
573,628,794	500,455,670	المواد الخام أول المدة
4,475,589,549	6,794,572,921	+ مشتريات المواد الاولية
4,066,000	-	+ مشتريات المواد المساعدة
(500,455,671)	(1,281,939,227)	- المواد الخام آخر المدة
4,552,828,672	6,013,089,364	تكلفة المواد الخام المستخدمة بالإنتاج
-	-	*مرتجع كلفة زيت مفلتر
429,612,968	146,486,905	+ المصاريف الصناعية
4,982,441,639	6,159,576,268	تكلفة الصنع
93,003,392	113,021,568	+ مخزون انتاج تحت الصنع أول المدة
(113,021,567)	(301,643,445)	- مخزون انتاج تحت الصنع آخر المدة
4,962,423,465	5,970,954,391	تكلفة الانتاج التام
5,545,783	31,155,312	+ مخزون انتاج تام أول المدة
(31,155,312)	(97,945,178)	- مخزون انتاج تام آخر المدة
4,936,813,936	5,904,164,525	تكلفة الانتاج المصنع/ المبيعات

18-مصاريف البيع والتوزيع : بلغت / 1,958,836,458 ل.س في الدورة الحالية وكانت /724,989,344 ل.س في الدورة السابقة المقابلة وتفصيل هذه المصاريف كالتالي:

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
ل.س	ل.س	
160,035,595	576,841,259	*مصاريف دعاية وإعلان
23,463,025	19,326,146	**مصاريف أخرى
541,490,724	1,362,669,053	***مصاريف التصدير/ مصاريف نقل واجازات وجمارك التصدير
724,989,344	1,958,836,458	المجموع

بنت

*مصاريف دعاية وإعلان : وهي تمثل :

البيان	30/9/2019	2020/9/30 ل . س
مصاريف ترويج زبائن/ تصدير	160,035,595	576,841,259
المجموع	160,035,595	576,841,259

منها نفقات تسويق و اجور و اشتراك و انتقال بمعارض خارجية .
**مصاريف أخرى: وهي تمثل :

البيان	2019/9/30 ل . س	2020/9/30 ل . س
مصاريف القسم الصناعي :	12,190,972	3,714,942
مصاريف تسويقية و عامة/ مصاريف القسم الصناعي	217,699	505,696
مصاريف القسم التجاري	11,054,354	15,105,508
المجموع	23,463,025	19,326,146

***مصاريف نقل واجازات وجمارك التصدير:

بلغت مصاريف التصدير /1,362,669,053/ ل.س و كانت في الدورة السابقة / 541,490,724 / ل.س وهي كما يلي:

البيان	دورة عام 2019	دورة عام 2020
مصاريف التصدير الى السعودية	136,754,438	52,847,762
مصاريف تصدير الدوكمه إلى الى السعودية	56,273,883	197,324,908
مصاريف تصدير الدوكمه إلى الامارات	66,666,594	160,064,915
مصاريف تصدير الدوكمه إلى الامارات	-	8,734,676
مصاريف التصدير الى الكويت	186,845,717	459,009,896
مصاريف التصدير الى اليمن	-	3,996,591
مصاريف التصدير الى الصين	-	8,305,750
مصاريف تصدير الدوكمه إلى أوروبا و تونس	94,512,276	132,506,106
مصاريف التصدير الى الصومال	-	40,111,130
مصاريف التصدير الى افغانستان	-	1,363,654
مصاريف التصدير الى النمسا	-	1,348,254
مصاريف التصدير الى اميركا	-	6,455,275
مصاريف التصدير الى ايطاليا	-	290,241,136
مصاريف تصدير مختلفة	437,814	359,000
المجموع	541,490,724	1,362,669,053



19-المصاريف الإدارية: بلغت المصاريف الإدارية /102,700,059/ ل.س في الدورة الحالية وكانت /124,856,171/ ل.س:

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
<u>ل.س</u>	<u>ل.س</u>	
1,768,490	2,795,283	أعباء اهتلاك موجودات ثابتة
79,920,421	55,401,610	رواتب و تعويضات
4,191,752	10,806,213	مساهمة رب العمل في التأمينات الاجتماعية
1,173,365	2,319,238	مصاريف بريد و هاتف و الفاكس
3,797,995	7,880,228	محروقات و كهرباء إدارية
21,575,815	23,497,488	م. محاماة و م. وإدارية مختلفة
12,428,333	-	مصاريف سنوات سابقة إدارة
124,856,171	102,700,059	المجموع

20- المصاريف الرأسمالية والتمويلية: بلغت /139,492,677/ ل.س وكانت في الدورة الماضية /103,355,338/ ل.س وهي كما يلي:

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
<u>ل.س</u>	<u>ل.س</u>	
16,756,492	1,681,622	*خسائر من الشركات التي للشركة حصص بها
86,598,846	137,811,055	فوائد و عمولات مدينة مصرفية
103,355,338	139,492,677	المجموع

*خسائر من الشركات التي للشركة حصص بها : وهي كما يلي :

<u>2019/9/30</u>	<u>2020/9/30</u>	<u>البيان</u>
<u>ل.س</u>	<u>ل.س</u>	
16,756,492	1,681,622	خسائر شركة الشرق الأدنى لتخليل الزيتون
16,756,492	1,681,622	المجموع

21-إجمالي المصروفات: بلغ إجمالي المصروفات / 2,201,029,194 / ل.س في الدورة الحالية، وبلغت نسبته للمبيعات 26.4 % تقريباً وكانت في الدورة السابقة بمبلغ /953,200,853/ ل.س وبلغت نسبته للمبيعات 15.7 %

22-الدخل من الأعمال الرئيسية: نتج عن الأعمال الرئيسية ارباح قدرها / 245,586,063 / ل.س في الدورة الحالية، وكانت النتيجة في لدورة السابقة المقابلة ارباح قدرها /174,904,542/ ل.س .

بش

23-الإيرادات المتنوعة: بلغت الإيرادات المتنوعة / 182,054,613 ل.س في الدورة الحالية، وكانت في الدورة السابقة المقابلة بمبلغ / 14,833,312 ل.س وهي كما يلي:

البيان	عام 2020 ل.س	عام 2019 ل.س
إيرادات أخرى:		
*إيرادات متنوعة	32,448,168	12,840,923
فروقات عملة ناتجة عن عمليات التصدير :	144,705,419	-
إيرادات محققة ناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة النقدية :	4,901,025	1,992,389
المجموع	182,054,613	14,833,312

24- إيرادات رأسمالية : لم تتحقق إيرادات رأسمالية هذه السنة .

25- الربح قبل الضريبة:

بلغ الربح قبل الضريبة وقبل اقتطاع إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة التقييم / 2,207,721,070 ل.س في الدورة الحالية، وكان في الدورة السابقة المقابلة / 194,638,879 ل.س .

26- مؤونة ضريبة الدخل :

يتم احتساب مؤونة ضريبة الدخل هذا العام مبلغ و قدرة / 49,00,000 ل.س و تم احتساب ضريبة الدخل كمايلي :

صافي الربح قبل الاحتياطي الاجباري والضرائب كما ورد في قائمة الدخل	2,207,721,070
يضاف :	
خسائر شركات تابعة	1,681,622
	2,209,402,692
ينزل :	
ارباح شركات تابعة	
ارباح الصادرات	(102,578,837)
إيرادات خارجية صادرات	(23,692,512)
إيرادات محققة ناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة المدينة	(4,901,025)
إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة المدينة	(1,780,080,395)
إيرادات فروقات عملة مبيعات زبائن تصدير	(144,705,419)
اهتلاكات مباني و انشاءات	1,168,440
مؤونة ديون مشكوك فيها	17,043,604
الربح الخاضع للضريبة	171,656,548
ضريبة المسققات	
الربح الخاضع للضريبة	171,656,548
الضريبة	24,031,917
إعادة اعمار	2,403,192

ادارة محلية	2,403,192
مجمل الضريبة	28,838,300
السلف المدفوعة خلال العام عند الجمارك او غيره	(1,873,477)
المبلغ الباقي	26,964,823

مجمل الضريبة المفروض دفعة عن المبيعات المحلية مقدر بمبلغ / 28,838,300 / ل.س لدى الدوائر المالية و لكن تحسبا لعدم اخذ دوائر المالية بالضريبة المقدرة كما كان في السنوات الماضية فقد تم اقتطاع مؤونة تقديرية ضريبة دخل هذا العام بمبلغ / 49,000,000 / ل.س وتم ايضا اخذ هذه السنة مؤونة ضريبة عن الاعوام السابقة بمبلغ / 49,295,736 / ل.س تلافيا لتلك الضرائب الغير متوقعة و السبب في ذلك ان مديرية المالية تقوم بحساب الضريبة على اساس المبيعات المحلية مع العلم بان ما يخص المبيعات المحلية هو فقط 28 % من الايرادات .

27-صافي الربح بعد الضريبة: بلغ صافي الربح وقبل اقتطاع إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة التقييم 2,109,425,334 / ل.س بينما كان في نهاية الدورة السابقة / 172,638,879 / ل.س .

28- العائد على السهم من الربح قبل التوزيع (وقبل اقتطاع الإيرادات غير المحققة الناتجة عن إعادة التقييم) :
بتاريخ 2020/9/30 : $2,109,425,334 \div 6,000,000 = 351.57$ ل.س بينما العائد على السهم بتاريخ 9/30 / 2019 : $172,638,879 \div 6,000,000 = 28.77$ ل.س

29-الاحتياطي الإجباري 10% : بلغ / 42,764,068 / ل.س وكان في الدورة السابقة بمبلغ / 18,973,785 / ل.س و يحسب على أساس 10% من الربح قبل الضريبة بعد تخفيضها من الايرادات الغير محققة.

30- الاحتياطي الاختياري 20% : لم يتم الاقتطاع من الارباح هذا العام لوصول رصيده الى / 283,441,911 / ل.س و هو يمثل 47 % من راس مال الشركة .

31-المقتطع كمخصص سلف للسكن العمالي 5% : تم احتساب احتياطي بلغ / 14,329,044 / ل.س و يحسب على أساس 5% من صافي الربح بعد الضريبة و بعد الاحتياطي الاجباري و الاختياري و بعد الايرادات غير المحققة

32 - إيرادات اعادة تقييم غير محققة : بلغت الإيرادات اعادة التقييم غير المحققة / 1,780,080,395 / ل.س في الدورة الحالية، وكانت في الدورة السابقة المقابلة بمبلغ / 4,901,025 / ل.س .

33-صافي ربح الدورة: بلغ صافي الربح للدورة المالية عن الفترة من 2019/10/1 وحتى 2020 / 09 / 30 مبلغاً قدره / 272,251,828 / ل.س بنسبة 3.26 % من المبيعات وكان صافي الربح بمبلغ / 141,325,865 / ل.س في الدورة السابقة المقابلة وبنسبة 2.33 % من المبيعات.

34- العائد على السهم بعد التوزيع : بلغ العائد على السهم بعد اقتطاع الاحتياطي الاجباري و الاحتياطي الاختياري و السكن العمالي / 45.385 / ل.س للسهم الواحد و عدد الأسهم / 6,000,000 / سهم وكان في الدورة السابقة / 23.55 / ل.س على / 6,000,000 / سهم .

35- اطراف ذات علاقة :

إن الاطراف ذات العلاقة هي شركات مملوكة و يسيطر عليها احد اكبر المساهمين في شركة الشرق الادنى لمنتجات الزيتون وتعمل مع شركتنا في عمليات التسويق و البيع و التمويل و التحصيل نظرا للظروف الصعبة الحالية في عمليات التصدير للخارج ,وقد بلغ رصيدها بنهاية الفترة كما يلي :

البيان	2020/9/30 ل.س	2019/9/30 ل.س
شركة نيرايست دبي	1,050,458,158 دائن	412,667,763 دائن
الاجمالي	1,050,458,158 دائن	412,667,763 دائن

36- اثر انتشار فيروس كورونا:

كانت اثار جائحة فيروس كورونا(covid-19) على اقتصادنا الذي يعاني من الازهاب خلال السنوات الماضية اثاراً سلبية ادت الى تباطؤ الاقتصاد و ارتفاع الاسعار و البطالة و الى تعثر فعاليات اقتصادية كثيرة اثرت ايضاً على شركتنا التي تعمل ضمن هذه الظروف وارتفعت مصاريفنا التشغيلية رغم ذلك كانت رؤية ادارة شركتنا الاستمرار ضمن هذه الظروف كخطة بديلة عن ماكان مخطط له من اجل المحافظة على المصنع وعلى عمالنا الذين خدموا الشركة طوال هذه السنين وتمامين استمرار العمل دون الاضطرار الى الاقفال التام وعلى امل ان تزول هذه الجائحة قريباً و يتعافى اقتصادنا بأسرع وقت ممكن بجهود ابناءه.

37- موافقة الإدارة على البيانات المالية :

تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية في 2020/9/30 من قبل مجلس الإدارة في الجلسة المنعقدة رقم/ 15 / بتاريخ 2020 / 11 / 20.

